

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: PBZ Short Term Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Naziv društva za upravljanje: PBZ Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017. - 30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1 Novčana sredstva	01	1.440.514,20	0,00
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	13.405.453,74	1.135.830,44
3 Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	03	0,00	0,00
4 Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	04	46.441.508,27	86.143.837,35
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	46.441.508,27	86.143.837,35
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	46.441.508,27	86.143.837,35
7 b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	07	0,00	0,00
8 c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	08	0,00	0,00
9 d) neuvršteni	09	0,00	0,00
10 - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0,00	0,00
11 Instrumenti tržišta novca	11	993.493,31	1.993.996,97
12 Udjeli UCITS fondova	12	9.004.267,38	0,00
13 Izvedenice	13	0,00	0,00
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	0,00	0,00
16 Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	71.285.236,90	89.273.664,76
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	0,00
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	0,00	0,00
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	51.377,09	91.131,12
22 Obveze prema depozitaru	22	5.730,54	7.552,82
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	38.940,43	29.171,29
24 Obveze prema imateljima udjela	24	81.097,93	62.700,00
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	177.145,99	190.555,23
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	177.145,99	190.555,23
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	71.108.090,91	89.083.109,53
29 Broj izdanih udjela	29	694.432,2080	865.059,4731
30 Neto imovina po udjelu (AOP28/AOP29)	30	102,3975	102,9792
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	70.655.963,61	88.241.320,08
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	429.881,55	389.662,15
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	22.245,75	452.127,30
34 Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0,00	0,00
35 Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0,00	0,00
36 Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	36	71.108.090,91	89.083.109,53
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Short Term Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017. - 30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	1.200,00	1.528,41
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0,00	101.730,19
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	1.200,00	-100.201,78
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	103.322,17	721.433,08
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	0,00
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	145.018,00	1.396.011,96
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0,00	0,00
45 Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	-41.695,83	-674.578,88
46 Prihodi od kamata	46	271.742,20	1.726.852,98
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	336,70	41.788,37
48 Prihodi od dividendi	48	0,00	0,00
49 Ostali prihodi	49	0,00	0,00
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	272.078,90	1.768.641,35
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	92,90	31.153,42
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	67.798,95	482.561,01
54 Naknada depozitaru	54	6.779,85	47.778,99
55 Transakcijski troškovi	55	32,24	913,95
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	27.134,52	41.791,17
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	101.838,46	604.198,54
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	129.744,61	389.662,15
60 Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0,00	0,00
61 Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0,00	0,00
62 Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0,00	0,00
63 Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	129.744,61	389.662,15
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Short Term Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017. - 30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
94 Dobit ili gubitak	94	129.744,61	389.662,15
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0,00	0,00
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-271.742,20	-1.726.852,98
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	0,00	0,00
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-3.865.969,60	-39.091.159,77
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	-1.000.503,66
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	-2.000.525,57	9.004.267,38
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
105 Primici od kamata	105	220.846,79	1.109.735,66
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	0,00	0,00
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	-944.342,68	12.275.571,31
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0,00	0,00
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0,00	0,00
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	1.742,66	41.576,31
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	17.464,34	-28.167,07
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-6.712.781,65	-19.025.870,67
115 Primici od izdavanja udjela	115	14.411.909,71	58.180.175,26
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-7.720.845,01	-40.594.818,79
117 Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0,00	0,00
118 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0,00	0,00
119 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0,00	0,00
120 Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	6.691.064,70	17.585.356,47
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	-21.716,95	-1.440.514,20
122 Novac na početku razdoblja	122	21.716,95	1.440.514,20
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	0,00	0,00

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Short Term Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017. - 30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
124 Dobit ili gubitak	124	129.744,61	389.662,15
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	129.744,61	389.662,15
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	14.411.909,71	58.180.175,26
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-7.720.845,01	-40.594.818,79
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	6.691.064,70	17.585.356,47
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	6.820.809,31	17.975.018,62

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Short Term Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017. - 30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Tekuće razdoblje	31.12. Prethodne godine (n)	31.12. Prethodne godine (n-1)	31.12. Prethodne godine (n-2)	31.12. Prethodne godine (n-3)
Neto imovina UCITS fonda	131	89.083.109,53	71.108.090,91	11.413.367,22	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda	132	865.059,4731	694.432,2080	114.046,6777	0,0000	0,0000
Cijena udjela UCITS fonda	133	102,9792	102,3975	100,0763	0,0000	0,0000
		Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	694.432,2080	114.046,6777	0,0000	0,0000	0,0000
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	566.640,9097	709.763,4960	194.129,2060	0,0000	0,0000
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	396.013,6446	129.377,9657	80.082,5283	0,0000	0,0000
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	865.059,4731	694.432,2080	114.046,6777	0,0000	0,0000
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,60%	1,21%	0,65%	0,00%	0,00%
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	102,2122	100,0829	98,9072	0,0000	0,0000
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	102,9792	102,5615	100,1670	0,0000	0,0000
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	114.379.652,83	71.108.090,91	17.941.478,44	0,00	0,00
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	71.109.770,92	10.308.238,54	7.547.722,08	0,00	0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Short Term

Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.17.

(u HRK)

Metoda vrednovanja			Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda	Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 2. članak 8. stavak 1. točke a) i b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 3., 4. i 5.	43.759.933,93	0,6154	77.773.512,00	0,8730
		2. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 5. i 6.	9.004.267,38	0,1266	0,00	0,0000
			članak 9. stavak 2.,3. i 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		3. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	3.675.067,65	0,0517	10.364.322,32	0,1163
		Financijske obveze	1. razina	članak 7. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00
	2. razina		članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	3. razina		članak 11. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Amortizirani trošak	Imovina	članak 12. i članak 14.	14.845.967,94	0,2088	1.135.830,44	0,0128
Obveze		članak 12. i članak 14.	177.145,99	0,0025	190.555,23	0,0021	
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000	
		-	0,00	0,0000	0,00	0,0000	
	Obveze	-	0,00	0,0000	0,00	0,0000	

**Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond
obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja**

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	OIB	Država	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
Erste banka d.d.	23057039320	HR	10,4200%	0,0000%
Raiffeisen banka d.d.	53056966535	HR	10,2200%	0,0000%
Zagrebačka banka d.d.	92963223473	HR	16,1400%	0,0000%

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Short Term Bond fond

OIB UCITS fonda: 31076456551

Za razdoblje: 01.01.2017. - 30.06.2017.

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanom tijeku i Izveštaj u promjenama u neto imovini UCITS fonda sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvješća: 22..08.2017.

Ovlaštena osoba Društva:

PBZ Invest d.o.o.
 ul. upravljanja investicijskim fondovima
 PBZ Invest

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:				
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente,		% ukupne imovine koja se može pozajmiti (dati u kolateral, založiti) isključujući novac i novčane ekvivalente		
0,00%		0,00%		
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.		Iznos imovine	% ukupne imovine investicijskog fonda	
(a) repo transakcija		0,00	0,00%	
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane		0,00	0,00%	
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje		0,00	0,00%	
(d) maržni kredit		0,00	0,00%	
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa		0,00	0,00%	
Podaci o koncentraciji:				
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
N/A	N/A			
	Nominalna vrijednost ugovora			
	N/A			

Zbirni podatci o transakcijama:										
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala										
Opis vrste i kvalitete kolaterala N/A										
N/A										
Dospijee kolaterala										
manje od jednog dana										
	od jednog dana do jednog tjedna	N/A	od jednog tjedna do jednog mjeseca	N/A	od jednog do tri mjeseca	N/A	od tri mjeseca do jedne godine	N/A	više od jedne godine	bez datuma dospijee
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Valuta kolaterala										
Valuta kolaterala										
N/A										
d) dospjee transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa										
manje od jednog dana										
	od jednog dana do jednog tjedna	N/A	od jednog tjedna do jednog mjeseca	N/A	od jednog do tri mjeseca	N/A	od tri mjeseca do jedne godine	N/A	više od jedne godine	bez datuma dospijee ili otvorene transakcije
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
e) država druge ugovorne strane										
država druge ugovorne strane										
N/A										
f) namira i poravnanje										
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano)										
N/A										
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:										
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom										
N/A										

navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima		
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala		N/A
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:		
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
N/A	N/A	N/A
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:		
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)		N/A
Podatci o prihodima i troškovima:		
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
N/A	N/A	N/A
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa		
	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
a) repo transakcija	0,00	N/A